

COMUNE DI CASTELNUOVO DEL GARDA

## CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	7.716.596,79	7.499.630,00		
2	Proventi da fondi perequativi	528.000,00	544.136,00		
<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>		653.393,78	709.931,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	313.631,55	393.382,00		
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	339.762,23	316.549,00		
c	Contributi agli investimenti				
<b>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>		3.331.860,25	3.282.937,00		
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	865.443,35	748.077,00		
b	Ricavi della vendita di beni	202.710,77	116.820,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.263.706,13	2.418.040,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)				
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	39.623,00	36.180,00		
8	Altri ricavi e proventi diversi	954.117,72	931.720,00		
<b>Totale componenti positive della gestione A)</b>		<b>13.223.591,54</b>	<b>13.004.534,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	292.743,49	578.102,00		
10	Prestazioni di servizi	7.178.006,05	6.825.632,00		
11	Utilizzo beni di terzi	83.142,29	81.893,00		
<b>Trasferimenti e contributi</b>		1.850.233,51	2.053.890,00		
a	Trasferimenti correnti	1.716.162,06	1.853.985,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		74.304,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	134.071,45	125.601,00		
13	Personale	2.096.969,04	2.034.091,00		
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		2.095.972,18	3.322.581,00		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	225.619,31	607.943,00		
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.782.609,04	1.742.044,00		
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d	Svalutazione dei crediti	87.743,83	972.594,00		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-985,04	1.317,00		
16	Accantonamenti per rischi	1.719,35	1.491,00		
17	Altri accantonamenti	157.542,04	11.709,00		
18	Oneri diversi di gestione	217.673,83	194.043,00		
<b>Totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>13.973.016,74</b>	<b>15.104.749,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-749.425,20</b>	<b>-2.100.215,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<b><u>Proventi finanziari</u></b>					
<b>Proventi da partecipazioni</b>		0,00	0,00		
a	da societa' controllate				
b	da societa' partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	4.172,40	2.905,00		
<b>Totale proventi finanziari</b>		4.172,40	2.905,00		
<b><u>Oneri finanziari</u></b>					
<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>		84.258,66	115.965,00		
a	Interessi passivi	84.258,66	115.824,00		

## CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM
b	Altri oneri finanziari		141,00		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	84.258,66	115.965,00		
	<b>Totale (C)</b>	<b>-80.086,26</b>	<b>-113.060,00</b>		
	<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>				
22	Rivalutazioni				
23	Svalutazioni				
	<b>Totale (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>				
a	Proventi da permessi di costruire	201.930,85	249.413,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	129.579,72	210.242,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	364.989,04	888.044,00		
d	Plusvalenze patrimoniali	69,00			
e	Altri proventi straordinari	79.282,36	111.529,00		
	<b><u>Totale proventi</u></b>	<b>775.850,97</b>	<b>1.459.228,00</b>		
a	Trasferimenti in conto capitale		34.000,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	102.501,46	151.290,00		
c	Minusvalenze patrimoniali				
d	Altri oneri straordinari	393,00	62.361,00		
	<b><u>Totale oneri</u></b>	<b>102.894,46</b>	<b>247.651,00</b>		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	<b>672.956,51</b>	<b>1.211.577,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>-156.554,95</b>	<b>-1.001.698,00</b>		
26	Imposte (*)	154.954,85	147.170,00		
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>-311.509,80</b>	<b>-1.148.868,00</b>		
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

		2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	937,50	1.875,00		
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI(A)</b>	<b>937,50</b>	<b>1.875,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
1	costi di impianto e di ampliamento				
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità		39,00		
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	17.427,64	40.009,00		
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	23.696,29	227,00		
5	avviamento				
6	immobilizzazioni in corso ed acconti				
9	altre	136.244,37	293.545,00		
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>177.368,30</b>	<b>333.820,00</b>		
II 1	<b>Beni Demaniali</b>	15.008.991,98	15.030.655,00		
II	Immobilizzazioni materiali				
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture	14.116.802,47	14.121.421,00		
1.9	Altri beni demaniali	892.189,51	909.234,00		
II 2	<b>Altre immobilizzazioni materiali(3)</b>	33.292.614,55	33.737.379,00		
2.1	Terreni	5.853.232,89	5.789.026,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	24.309.687,67	25.010.681,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	2.366.632,41	2.194.641,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	53.612,63	51.775,00		
2.5	Mezzi di trasporto	29.699,60	36.292,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	42.097,66	17.436,00		
2.7	Mobili e arredi	18.733,95	17.382,00		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Altri beni materiali	618.917,74	620.146,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.123.445,23	714.284,00		
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>49.425.051,76</b>	<b>49.482.318,00</b>		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
IV 1	<b>Partecipazioni in</b>	326,45	1.576,00		
a	<i>imprese controllate</i>		1.250,00		
b	<i>imprese partecipate</i>	326,45			
c	<i>altri soggetti</i>		326,00		
IV 2	<b>Crediti verso</b>	81.725,40	81.725,00		
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>				
c	<i>imprese partecipate</i>	81.725,40	81.725,00		
d	<i>altri soggetti</i>				
3	Altri titoli				
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>82.051,85</b>	<b>83.301,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>49.684.471,91</b>	<b>49.899.439,00</b>		
I	Rimanenze	15.973,93	14.994,00		
	<b>Totale</b>	<b>15.973,93</b>	<b>14.994,00</b>		

		2019	2018	riferimento	riferimento
				art.2424 cc	DM
II	Crediti				
II 1	<b>Crediti di natura tributaria</b>	141.858,35	764.545,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	124.547,58	757.142,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	17.310,77	7.403,00		
II 2	<b>Crediti per trasferimenti e contributi</b>	840.032,99	804.366,00		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	840.032,99	804.366,00		
b	<i>imprese controllate</i>				
c	<i>imprese partecipate</i>				
d	<i>verso altri soggetti</i>				
3	Verso clienti ed utenti	870.685,20	740.618,00		
II 4	<b>Altri crediti</b>	552.940,85	516.766,00		
a	<i>verso l'erario</i>	32.972,82	72.835,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		57,00		
c	<i>altri</i>	519.968,03	443.874,00		
	<b>Totale crediti</b>	<b>2.405.517,39</b>	<b>2.826.295,00</b>		
1	partecipazioni				
2	altri titoli		100.000,00		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>		
IV 1	<b>Conto di tesoreria</b>	7.091.555,95	5.282.878,00		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	7.091.555,95	5.282.878,00		
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	107.213,75	116.287,00		
3	Denaro e valori in cassa	202,83	79,00		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>7.198.972,53</b>	<b>5.399.244,00</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)</b>	<b>9.620.463,85</b>	<b>8.340.533,00</b>		
1	Ratei attivi	185.833,06	234.033,00		
2	Risconti attivi	3.800,01	3.791,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI(D)</b>	<b>189.633,07</b>	<b>237.824,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>59.495.506,33</b>	<b>58.479.671,00</b>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

		2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	-5.030.390,65	-3.819.038,00		
II	<b>Riserve</b>	44.034.868,90	43.971.616,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	788.447,93	120.631,00		
b	da capitale	47.300,91	502.162,00		
c	da permessi di costruire	536.045,45			
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	42.663.074,61	43.348.823,00		
e	altre riserve indisponibili				
III	<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	-311.509,80	-1.148.868,00		
III a	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	38.692.968,45	39.003.710,00		
b	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
c	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
d	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>38.692.968,45</b>	<b>39.003.710,00</b>		
1	per trattamento di quiescenza				
2	per imposte				
3	altri	877.950,29	706.536,00		
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	496.076,36			
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.374.026,65</b>	<b>706.536,00</b>		
I	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	76.095,85	67.800,00		
I	<b>D) DEBITI (1)</b>				
I 1	<b>Debiti di finanziamento</b>	2.334.833,84	2.743.479,00		
a	prestiti obbligazionari	341.890,20	360.583,00		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere	632.030,57	648.806,00		
d	verso altri finanziatori	1.360.913,07	1.734.090,00		
2	Debiti verso fornitori	2.624.425,87	2.345.745,00		
3	Acconti	137,75	293,00		
I 4	<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>	1.007.017,59	934.412,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	649.904,12	652.751,00		
c	imprese controllate				
d	imprese partecipate	937,50	1.875,00		
e	altri soggetti	356.175,97	279.786,00		
I 5	<b>altri debiti</b>	1.363.466,82	1.234.184,00		
a	tributari	205.808,28	164.705,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	53.613,40	24.061,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	1.104.045,14	1.045.418,00		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>7.329.881,87</b>	<b>7.258.113,00</b>		
I	Ratei passivi	6.856,77	15.086,00		
II	<b>Risconti passivi</b>	12.015.676,74	11.428.426,00		
II 1	<b>Contributi agli investimenti</b>	10.070.457,65	9.636.456,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	10.070.457,65	9.636.456,00		
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali	1.944.980,77	104.856,00		
3	Altri risconti passivi	238,32	1.687.114,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>12.022.533,51</b>	<b>11.443.512,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>59.495.506,33</b>	<b>58.479.671,00</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
1	1) Impegni su esercizi futuri				
2	2) beni di terzi in uso				
3	3) beni dati in uso a terzi				

		2019	2018	riferimento	riferimento
				art.2424 cc	DM
4	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
5	5) garanzie prestate a imprese controllate				
6	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
7	7) garanzie prestate a altre imprese				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>					